



medeiros²
administração judicial

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000474-73.2020.8.21.0146

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

71º Relatório Mensal de Atividades
Competência: janeiro de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e da empresa HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras janeiro/2024, com atraso, em 05/03/2024. Os questionamentos realizados no dia 25/03/2024, foram respondidos em 27/03/2024.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br



- ✓ **11/07/2017** - Pedido de recuperação judicial.
- ✓ **27/07/2017** - Deferimento da RJ.
- ✓ **10/08/2017** - Publicação do 1º edital.
- ✓ **31/08/2017** - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ.
- ✓ **25/09/2017** - Apresentação do Plano de Recuperação Judicial.
- ✓ **28/05/2018** - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ.
- ✓ **28/05/2018** - Publicação do 2º edital de credores.
- ✓ **11/06/2018** - Fim do prazo para apresentação de impugnações tempestivas.
- ✓ **27/06/2018** - Fim do prazo para apresentação de objeções ao PRJ.
- ✓ **05/08/2019** - Publicação do edital de convocação de AGC.
- ✓ **19/09/2019** - 1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **26/09/2019** - 2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores.

- ✓ **04/12/2019** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **04/03/2020** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **05/04/2021** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **13/04/2021** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **26/04/2021** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **23/06/2021** - Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial.
-  **Fim do prazo da Recuperação Judicial**

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
286**

Decisão do Juízo recuperacional deferindo o pedido da recuperanda de venda direta dos veículos de placas JZC6418, KRJ1431 e KRJ1432, pelo valor total de R\$ 24.000,00 (vinte e quatro mil reais).

**Evento
308**

Apresentação, pela recuperanda, de prestação de contas sobre a venda de ativo imobilizado.

**Evento
322**

Parecer do Ministério Público concordando com o pedido de homologação das contas prestadas pela recuperanda sobre a venda de ativo imobilizado.

**Evento
327**

Decisão do Juízo recuperacional determinando a publicação do edital do art. 66 da Lei n. 11.101/2005.

**Evento
334**

Disponibilização no Diário de Justiça Eletrônico do edital do art. 66 da Lei n. 11.101/2005.

**Evento
339**

Decisão do Juízo recuperacional homologando a prestação de contas da recuperanda sobre a venda de ativo imobilizado.

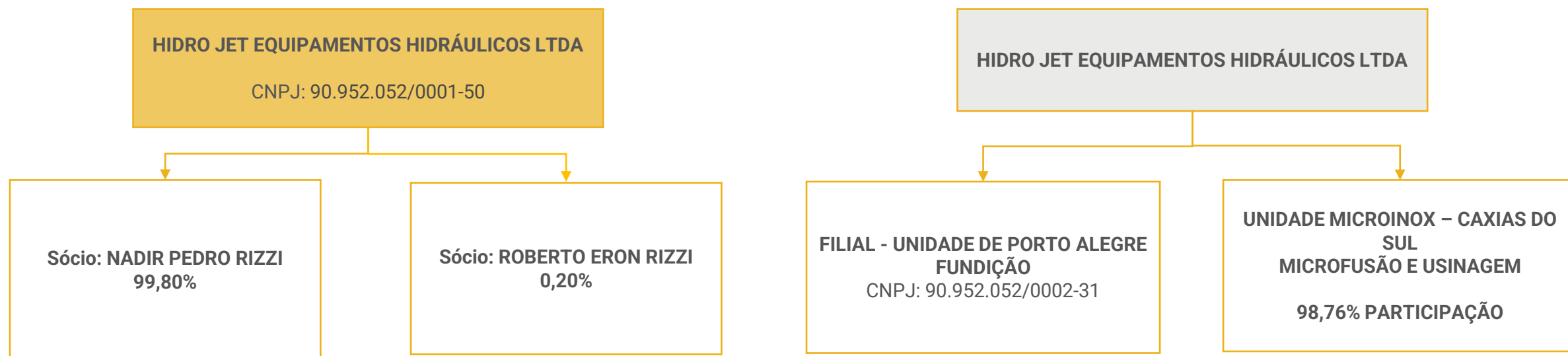




OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 08/05/1980, com matriz na cidade de Feliz/RS, onde são utilizados processos de moldagem em Cold Box, Usinagem e Galvanização a Fogo. Possui uma unidade em Porto Alegre/RS que conta com o processo de Fundição em areia verde. Além disso, a Hidro Jet possui participação de 98,76% na empresa Microinox de microfusão e usinagem, localizada em Caxias do Sul.

A empresa possui sede na Rodovia RS 452 km 2, nº 3101, CEP 95.770-000, Bairro Bom Fim, cidade de Feliz, RS.



Últimas alterações societárias/ atas de assembleia:

- 16/10/2019 - alteração de atividades econômicas (principal e secundarias); alteração de dados; alteração de objeto social; e consolidação do contrato.
- 16/12/2022 - alteração de atividades econômicas (principal e secundarias).





Com mais de 40 anos de experiência, a Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda, exerce atividade de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.



Setor de Indústria

Usinagem, zincagem e fundição.

Receita: o as receitas somaram 10,6 milhões no mês de janeiro/2024.

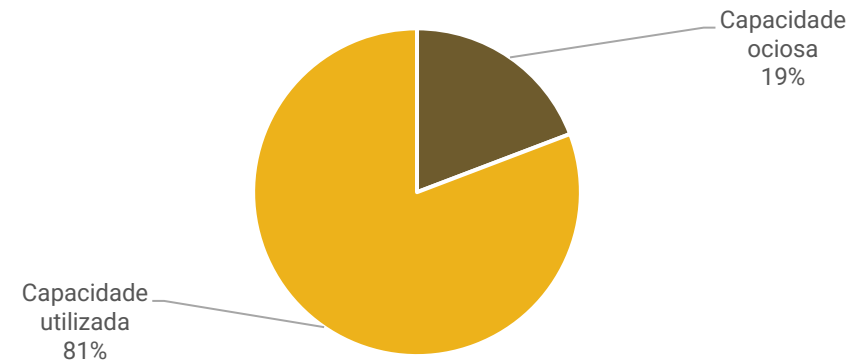
Estoques: os inventários de estoque enviados, atestam o saldo em balancetes e indicam como principais itens estocados matéria-prima, ferramenta de desgaste rápido e produto semiacabado de eletro ferragem. Os desembolsos com estoque baixaram, devido à queda do dólar. Sendo assim, estão conseguindo manter um giro de mercadoria. O estoque de matéria-prima e materiais auxiliares, mantido na empresa, é para, aproximadamente, 15 dias. De acordo com a Hidro Jet, trabalham com estoque mínimo. Por exceção de negociação de preço, compram volumes maiores, mas não é comum. Quanto aos produtos próprios, não antecipam produção, somente o giro encontra-se em estoque.

Eficiência da empresa: A eficiência da fábrica é de 65%. Conforme relatado, há pouco retrabalho.

Controle de qualidade: primeiro é feita a inspeção pelo operador e depois é realizada a inspeção por amostragem, pelo controle de qualidade. As perdas no processo são registradas como refugo ou custo de não qualidade.

Capacidade de produção: no período, foi utilizada 81% da capacidade total de produção. Conforme destacado pela Recuperanda, a média de capacidade de faturamento total por dia útil é de R\$ 730 mil. A empresa esteve em férias coletivas do dia 21/12/2023 à 07/01/2024. Sendo assim, em janeiro/2024 teve 18 dias úteis para produção.

Capacidade de produção

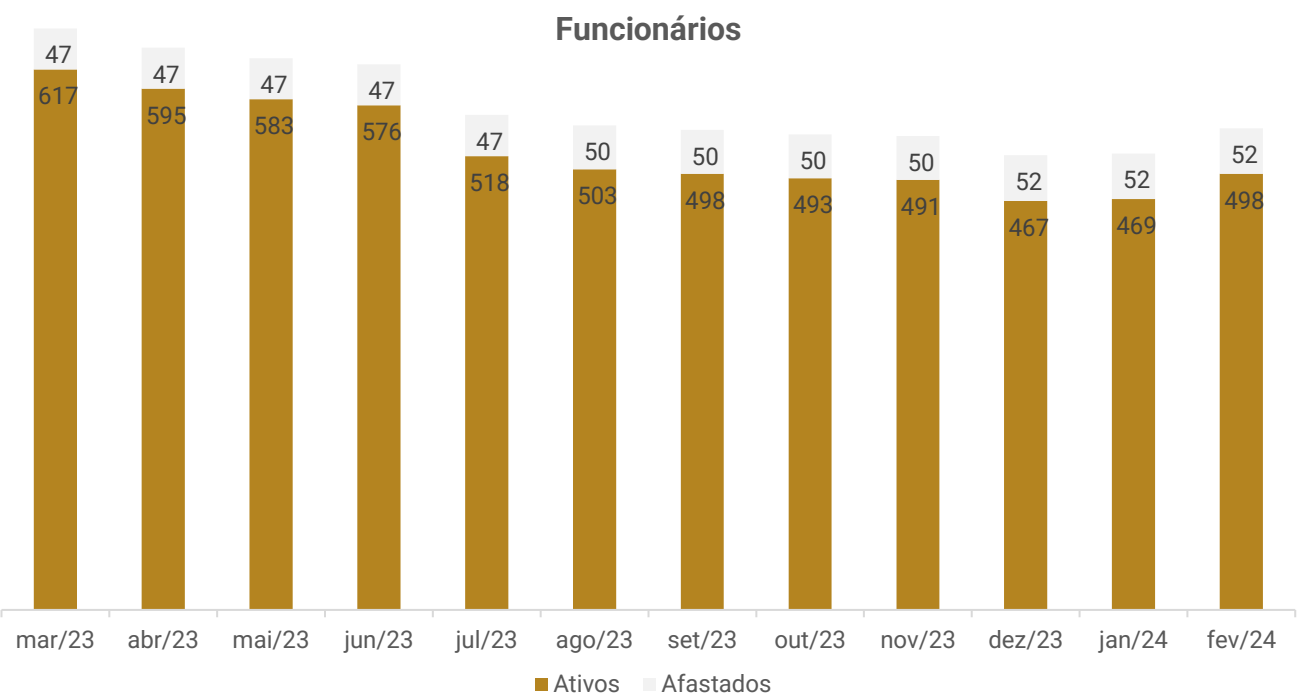




FUNCIONÁRIOS

Em janeiro, a recuperanda realizou a admissão de 11 funcionários e a demissão de 09, finalizando o período com 521 colaboradores, contratados pelo regime CLT. De acordo com a empresa, há somente um RPA na Unidade de Porto Alegre, que é a nutricionista. Os salários do período foram pagos regularmente. **Salienta-se que a empresa possui cerca de R\$ 2,7 milhões de FGTS em atraso de períodos anteriores, que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões ou, se inclusos na recuperação judicial, serão pagos conforme o plano aprovado. De acordo com a Hidro Jet, a renegociação deste montante não foi formalizada devido à complexidade do parcelamento junto à Caixa Econômica Federal.**

Conforme explicado pela empresa, devido aos compromissos de dezembro/2023, referente a décimo terceiro e férias, houve uma dificuldade de fluxo de caixa e por isso não realizaram o pagamento do INSS no mês, sem data prevista para regularizar.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)

	nov/23	dez/23	jan/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do Exercício	1.577	9.736	-172
Corrente	1.440	436	-653
Diferido	9	13.657	9
Lucro Líquido antes do IR e CS	3.026	23.829	-816
Ajustes:			
Depreciação	132	132	132
Amortização	3	2	2
Venda de ativo imobilizado	-	-	67
Equivalência Patrimonial	-	-8.103	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	157	-
Provisão para estoques obsoletos	-	-2	-
Provisão para contingências	-	-1.063	-
Despesa de juros e variações monetárias	-421	-629	656
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	-783	11.565	-552
Aumento/Redução em Estoques	23	193	863
Aumento/Redução em Outros Ativos	-2.428	4.768	1.238
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	27	-40	-89
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-25	-23	4
Aumento/Redução em Fornecedores	819	-3.340	966
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	31	-2.341	-1.132
Aumento/Redução em Tributos a pagar	51	321	327
Aumento/Redução em Outros passivos	-551	-11.638	587
Juros pagos	168	169	112
Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	-605	-371	-
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-1.982	-507	3.009
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-62	-24	-19
Aquisições de ativo intangível	-	-	-2
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-62	-24	-21
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Captação de empréstimos e financiamentos	16.487	16.609	8.279
Amortização de empréstimos e financiamentos	-14.492	-15.572	-11.542
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	1.995	1.037	-3.263
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-49	506	-275
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	87	38	544
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	38	544	269

Atividades Operacionais: o caixa operacional foi positivo de R\$ 3 milhões, principalmente, por redução de outros ativos (R\$ 1,2 milhão), em sua maioria, pelas compensações de impostos e baixa de adiantamento de férias, com vencimento na competência; compras a prazo (R\$ 966 mil); e utilização dos itens estocados (R\$ 863 mil). Os principais fatores negativos foram com cancelamento dos parcelamentos de encargos sociais (R\$ 1,1 milhão); vendas a prazo (R\$ 552 mil); e prejuízo do período (R\$ 163 mil).

Atividades de Investimento: o caixa líquido negativo de R\$ 21 mil em janeiro, foi resultante das aquisições de imobilizado.

Atividades de Financiamento: em janeiro, a captação de recursos com instituições financeiras foi menor que a amortização, resultando em um caixa líquido das atividades de financiamento negativo de R\$ 3,2 milhões.

Ao final de janeiro, o montante disponível era de R\$ 269 mil, que confere com o saldo em balancete e reflete a realidade da empresa. Ainda, os extratos bancários enviados, atestam os saldos contábeis. Salienta-se que a recuperanda transfere valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (em milhares de reais)

	nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante	76.262	60.127	58.392
Caixa e Equivalentes de Caixa	38	544	269
Clientes Internos	11.108	5.245	5.937
PDD	0	-157	-157
Clientes Externos	31.488	25.786	25.646
Estoques	10.143	9.952	9.089
Tributos e Contribuições a Compensar	11.463	12.291	11.638
Créditos junto a fornecedores	2.527	2.467	2.405
Despesas do exercício seguinte	58	98	187
Adiantamento para futuro aumento de capital	5.387	-	-
Outras contas a receber	4.050	3.901	3.378
Ativo Não Circulante	37.870	34.131	33.956
Créditos junto a fornecedores	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	184	179	174
Depósitos Judiciais	382	382	356
Tributos diferidos	8.019	4.367	4.376
Outras contas a receber	1.439	1.467	1.494
Imobilizado	25.785	25.677	25.497
Intangível	50	48	48
Total do Ativo	114.132	94.258	92.348

Clientes: o *aging list* enviado atesta o saldo contábil. Os principais saldos são dos clientes Maclean Power (R\$ 13,7 milhões), Hubbell Power Systems (R\$ 10,1 milhões) e NGK-Locke (R\$ 1,9 milhão). De acordo com as informações prestadas pela Hidro Jet, os clientes em atraso são Maclean (R\$ 213,7 mil) e Vicentinos (R\$ 156,6 mil). O acréscimo de R\$ 552, mil, foi motivado pelo aumento das vendas a prazo no mês.

Estoques: a soma dos inventários enviados atesta o montante apresentado em balancete. Os principais saldos são de matéria-prima (R\$ 2,1 milhões), ferramentas de desgaste rápido (R\$ 1,7 milhão) e produto semiacabado eletro ferragem (R\$ 1 milhão). Os estoques reduziram 9%, em sua maioria, pela retração dos produtos semiacabados.

Crédito junto a fornecedores: compreende devoluções de compras (R\$ 123,7 mil) e adiantamentos a fornecedores (R\$ 2,2 milhões). Os relatórios enviados de adiantamento a fornecedores conferem com os saldos contábeis. Os principais saldos são dos fornecedores Noah Participações (R\$ 2 milhões) de 2018 e 2021, que são créditos comprados pelo fornecedor da recuperação judicial da Microinox e será pago conforme o plano, o qual ainda está no período de carência; Rio Grande Energia (R\$ 588,6 mil) de 2018, em que a maior parte se refere à caução que a empresa exige de clientes maiores; e Lesi Comércio (R\$ 178,6 mil). O recebimento de mercadorias, pagas de maneira adiantada, ocasionou o decréscimo de 3%.

Outras contas a receber: engloba no curto prazo, em sua maioria, outros créditos (R\$ 2,9 milhões), referente Cauções de factorings (R\$ 1,8 milhão), Processo Eletrobrás (R\$ 826 mil) e cartão Daycoval clonado (R\$ 3 mil); antecipação de salários (R\$ 233,7 mil); e insuficiência de saldo (R\$ 73,1 mil) decorrentes de arredondamentos de folha e ajustados sempre no mês posterior, bem como os planos de saúde dos afastados. A baixa dos adiantamentos de férias, que possuíam vencimento na competência, ocasionaram a redução de 13%. O longo prazo, é composto, especialmente, por empréstimo a Nadir Rizzi (R\$ 1,4 milhão), que motivou o aumento de 2%, devido ao valor concedido de R\$ 27,7 mil. Conforme explicado, o ressarcimento de pagamento ao garantidor Nadir Pedro Rizzi refere-se a dívida extraconcursal do Banco Bradesco (ACC) registrada em 12/2020. O mesmo foi retirado da recuperação judicial por julgamento de impugnação de crédito. **Destaca-se que Nadri Rizzi é credor da Classe III no processo de recuperação judicial da Hidro Jet.**





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (em milhares de reais)	nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante	89.141	85.202	84.339
Fornecedores	9.362	6.022	6.988
Empréstimos e financiamentos	40.398	41.437	39.402
Obrigações trabalhistas	14.242	11.870	13.026
Obrigações tributárias	5.942	6.682	6.998
Adiantamentos de clientes	312	330	515
Parcelamentos a pagar	5.226	5.430	3.577
Outras obrigações	12.725	12.533	12.951
Credores da Recuperação judicial	934	898	882
Passivo Não Circulante	99.974	43.479	42.595
Empréstimos e financiamentos	28.068	27.606	27.146
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	-	-
Provisão para litígios	5.494	4.431	4.431
Parcelamentos a pagar	9.802	9.602	9.178
Passivo a descoberto de controlada	26.033	-	-
Credores da Recuperação judicial	13.268	1.840	1.840
Patrimônio Líquido	-74.983	-34.423	-34.586
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-118.185	-77.468	-77.631
Outros resultados abrangentes	5.963	5.806	5.806
Total do Passivo	114.132	94.258	92.348

Fornecedores: o *aging list* enviado atesta o saldo contábil. Os principais saldos extraconcursais são com os fornecedores Triches Ferro e Aço (R\$ 484,6 mil), CEEE (R\$ 423,3 mil) e GELF Siderurgia (R\$ 246,2 mil). A empresa informou que não há inadimplência extraconcursal. As compras a prazo, em maior volume que os pagamentos do mês, ocasionaram o acréscimo de 16%.

Empréstimos e Financiamentos: engloba no passivo circulante, principalmente, empréstimos e financiamentos bancários (R\$ 31,1 milhões), Nadir Rizzi (R\$ 4,6 milhões) e duplicatas descontadas (R\$ 2,8 milhão). O passivo não circulante compreende empréstimos e financiamentos a longo prazo (R\$ 26,6 milhões). No curto prazo, o recebimento de clientes no exterior, antes lançados em adiantamentos de cambio, geraram o decréscimo de 5%. No longo prazo, a redução de 2%, se deu pela transferência para o curto prazo de financiamentos bancários, em sua maioria do Banco do Brasil (R\$ 248,2 mil), Banco Daycoval (R\$ 152,9 mil) e Banco Banrisul (R\$ 71,6 mil).

Adiantamento de clientes: o relatório enviado confere com o valor apresentado em balancete. A principais antecipações são dos clientes BP Componentes (R\$ 237 mil), Bosch Rexroth (R\$ 179 mil) e Danfos Power (R\$ 30,4 mil). Os novos adiantamentos recebidos de clientes, motivaram o acréscimo de 56%.

Outras obrigações: engloba, especialmente, Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE (R\$ 6,4 milhões), demais contas a pagar Nadir Pedro Rizzi (R\$ 3,6 milhões) e demais contas a pagar Sotrima Agrícola (R\$ 1 milhão). O período exibiu acréscimo de 3%, principalmente, pelas multas CLT (R\$ 363,9 mil) decorrente da reclassificação de saldos, após cancelamento dos parcelamentos de FGTS; provisão de IPTU do ano de 2024 (R\$ 114,8 mil); e despesas a reembolsar para a Microinox referente a aluguel de máquinas . Destaca-se que a Hidro Jet alugou diversas máquinas da Microinox, para uso em sua atividade fabril.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE (em milhares de reais)		nov/23	dez/23	jan/24	2024
RECEITA LÍQUIDA		13.050	8.754	10.615	10.615
	Custos	-9.198	-6.710	-8.330	-8.330
LUCRO BRUTO		3.852	2.044	2.285	2.285
<u>Margem Bruta</u>		30%	23%	22%	22%
	Despesas Comerciais	-524	-786	-635	-635
	Despesas Administrativas	-690	491	-654	-654
	Despesas Tributárias	-53	-69	-219	-219
	Outras Receitas/Despesas	-50	29	-46	-46
	Receitas/Despesas não operacionais	1	9.029	-	-
EBITDA		2.667	1.840	862	862
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO		2.536	10.738	731	731
<u>Margem Operacional</u>		19%	123%	7%	7%
	Despesas Financeiras	-1.549	-1.755	-1.577	-1.577
	Receitas Financeiras	590	752	674	674
LUCRO ANTES DO IR E CS		1.577	9.735	-172	-172
	Imposto de Renda e Contribuição Social	9	18.210	9	9
RESULTADO		1.586	27.945	-163	-163
<u>Margem Líquida</u>		12%	319%	-2%	-2%

Receita Líquida: a receita exibiu aumento de 21%, resultante do acréscimo da carteira de pedidos.

Deduções de vendas: compreende tributos sobre vendas de R\$ 699,2 mil e devoluções de vendas de R\$ 39,8 mil. De acordo com os esclarecimentos da recuperanda, as devoluções ocorreram devido a problemas de qualidade.

Custos: os custos aumentaram 24%, decorrente do crescimento das vendas. Os principais custos do período foram com produtos vendidos (R\$ 3,2 milhão), mão de obra direta (R\$ 1,6 milhão) e energia elétrica (R\$ 566 mil).

Despesas Comerciais: englobam, em sua maioria, fretes sobre vendas (R\$ 489,6 mil), despesa trabalhista (R\$ 45,3 mil) e serviços de terceiros (R\$ 34,7 mil). O decréscimo de 19%, se deu pelas perdas de devedores duvidosos (R\$ 156,6 mil) e perdas em operações de créditos (R\$ 37,7 mil), reconhecidas no período anterior, além da redução de comissões de vendas. Em meio aos principais serviços prestados por terceiros, se destacam Rosset Desenvolvimento Empresarial (R\$ 24,4 mil), pertinente à assessoria comercial; Rafael Brandt (R\$ 5,7 mil), que presta serviços de assessoria em vendas na prospecção de novos clientes; e Rodrigo Gea Caetano (R\$ 4,5 mil), que presta serviços de consultoria, sendo: negócios, *branding*, *marketing* e comunicação em geral, na linha própria da Hidro Jet que está em desenvolvimento (painelas).

Despesas Administrativas: contempla, principalmente, despesas trabalhistas (R\$ 238 mil), serviços de terceiros (R\$ 135,6 mil) e depreciações (R\$ 32,8 mil). Dentre os serviços de terceiros mais significativos de dezembro estão Rosset Desenvolvimento Empresarial (R\$ 50 mil), S.B.P. Segurança e Vigilância (R\$ 27 mil) e Frattini Intermediação de Negócios (R\$ 16,6 mil). A retração de 233%, foi motivado pelas despesas expressivas com doações (R\$ 13,1 mil), em sua maioria para a Prefeitura Municipal de Feliz; conservação de instalações (R\$ 12,8 mil) e confraternizações (R\$ 10,6 mil); que ocorreram no mês anterior.

Despesas Tributárias: compreende, em sua maioria, multas fiscais compensatórias (R\$ 148 mil), taxas diversas (R\$ 27,9 mil) e IPTU (R\$ 14,9 mil). O acréscimo expressivo de 217%, se deu pelas multas fiscais compensatórias (R\$ 148 mil) de impostos em atraso.

Outras Receitas/Despesas operacionais: compreende despesas da Recuperação Judicial com Mirar Contabilidade (R\$ 21,3 mil) e Cesar Peres (R\$ 25 mil).

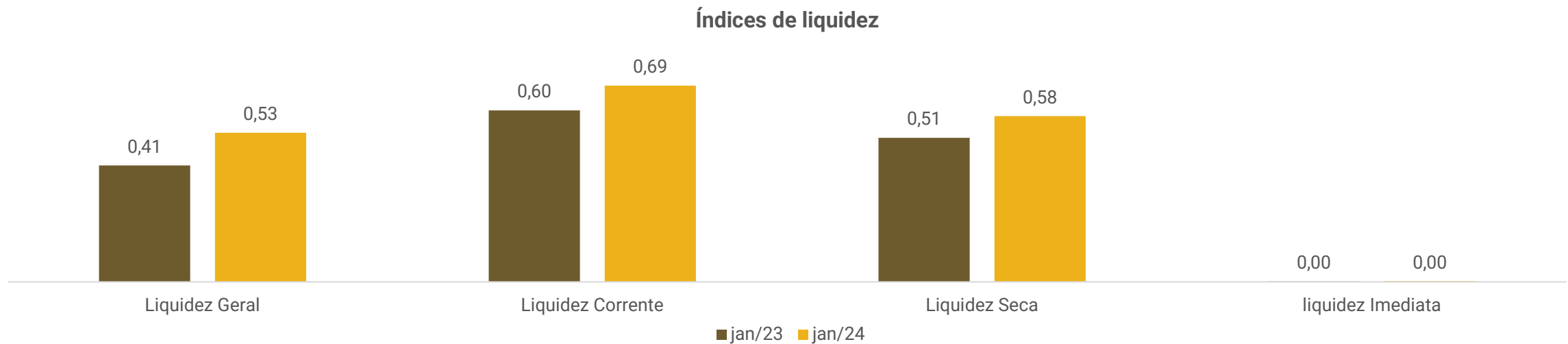
Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 903 mil, principalmente, pela variação cambial passiva (R\$ 681,2 mil), deságio sobre exportação (R\$ 285 mil) e juro sobre financiamento (R\$ 185,4 mil).

Resultado: embora as receitas tenham aumentado, não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, ocasionando um prejuízo de R\$ 163 mil em janeiro/2024.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

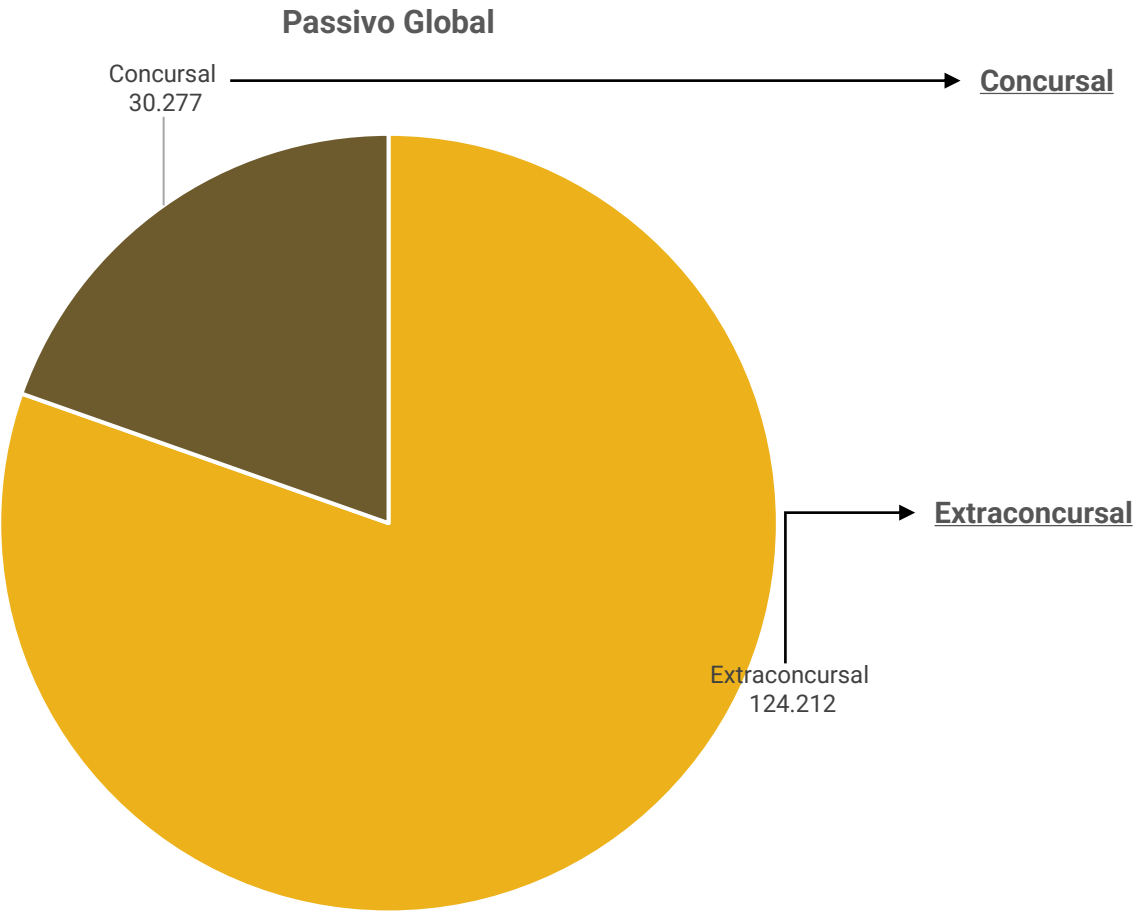


Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

Nos períodos analisados, a Recuperanda apresentou índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. Ainda, o ano de 2024 exibiu aumento dos índices quando comparado ao mesmo período do ano anterior.



Passivo global R\$ 154,4 milhões.



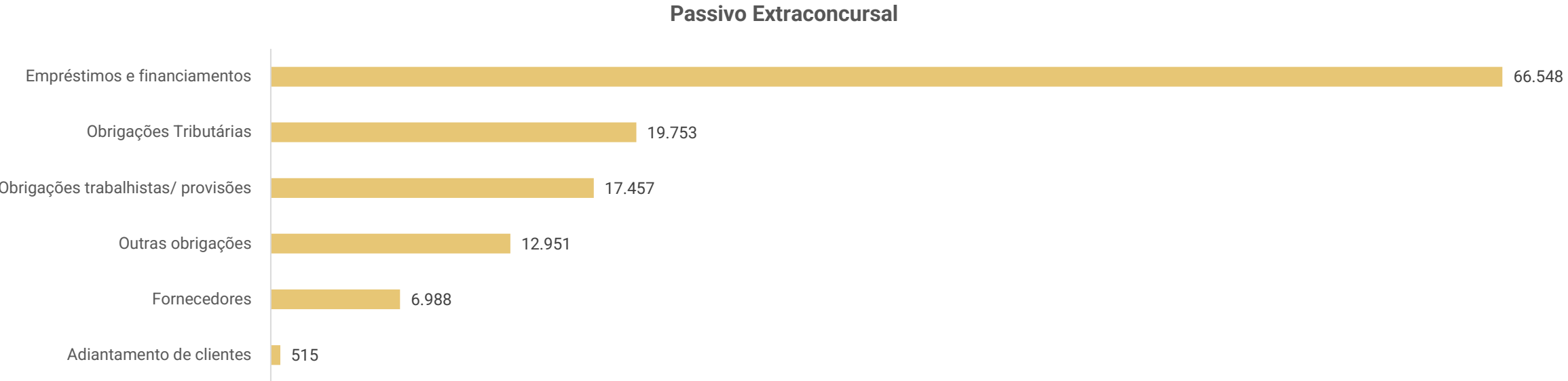
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	650	60,24%	7.762.970,85	25,64%
Garantia Real	2	0,19%	1.917.914,22	6,33%
Quirografário	388	35,96%	20.347.271,48	67,20%
Microempresa	39	3,61%	249.005,27	0,82%
Total	1079	100%	30.277.161,82	100%

Destaca-se que o saldo de credores da RJ em balancete, difere da prestação de contas detalhada no relatório de incidente. Sendo assim, o assunto será retomado na próxima competência.

Em janeiro passivo extraconcursal somou R\$ 124,2 milhões e é composto, especialmente, por empréstimos e financiamentos, obrigações tributárias e trabalhistas.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



Empréstimos e financiamentos: as principais dívidas extraconcursais são do Banco do Brasil no longo prazo (R\$ 17,4 milhões), adiantamento sobre Contrato de Câmbio com os Bancos Daycoval (R\$ 10,2 milhões) e Banco C6 (R\$ 5,5 milhões).

Obrigações tributárias: o passivo tributário da recuperanda, até janeiro/2024, perfazia o total de R\$ 19,7 milhões. Em novembro/2022 entraram com pedido de transação individual, que ainda não foi liberado. Essa modalidade vai enquadrar os tributos federais a nível de receita e procuradoria. A partir de janeiro/2024 diversos parcelamentos foram cancelados de forma imediata diretamente no e-cac, e reclassificados para suas devidas contas de origem. A desistência se deu para que possam migrar todos os parcelamentos, conforme condições da Transação Individual em andamento junto a PGFN. Atualmente, 52% do saldo está parcelado. Os demais impostos correntes foram pagos, em sua maioria, por compensações de impostos a recuperar.

Obrigações trabalhistas e provisões: os principais saldos são de INSS (R\$ 4,9 milhões), FGTS (R\$ 2,7 milhões) e salários (R\$ 1,2 milhão). Destaca-se que os salários e encargos do mês foram pagos. Conforme explicado pela empresa, devido aos compromissos de dezembro, referente a décimo terceiro e férias, houve uma dificuldade de fluxo de caixa e por isso não realizaram o pagamento do INSS, sem data prevista para regularizar. Além disso, houve reclassificação de multas CLT, em suas contas de origem, motivado pelo cancelamento de parcelamento de FGTS.

Outras obrigações: engloba, em sua maior parte, Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE (R\$ 6,4 milhões), demais contas a pagar Nadir Pedro Rizzi (R\$ 3,6 milhões) e demais contas a pagar Sotrima Agrícola (R\$ 1 milhão).

Fornecedores: conforme destacado pela empresa, não há inadimplência extraconcursal. Os principais saldos extraconcursais, são com os fornecedores Triches Ferro e Aço (R\$ 484,6 mil), CEEE (R\$ 423,3 mil) e GELF Siderurgia (R\$ 246,2 mil).





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 24/01/2024, reuniram-se de maneira virtual, as representantes da Administração Judicial e da Recuperanda, para atualização de informações operacionais.

Na oportunidade a empresa explicou que realizaram férias coletivas de 18 dias, retornando às atividades em 08/01/2024. Conforme destacado, retomaram as atividades de 2024, melhor que a retomada de 2023. Quando retorna a produção, geralmente, gera danos no maquinário por ficar parado e esse ano não teve grandes problemas. As atividades apresentaram normalidade, logo após a primeira semana. A perspectiva é que o primeiro semestre seja um pouco mais tímido. Contudo, após março/2023 a tendência é alavancar. O mês de janeiro tem expectativa de faturar R\$ 8 milhões, decorrente do início da produção apenas no dia 08. Em fevereiro se espera faturar cerca de R\$ 13 milhões à R\$ 14 milhões. Já em março, as chances são de chegar à 15 milhões. Em uma análise geral, o ano de 2024 tende a exibir receitas de R\$ 200 milhões e a meta buscada pela Recuperanda é de R\$ 208 milhões.

A representante da empresa informou que estão enfrentando dificuldades, decorrente do temporal que atingiu a cidade de Porto Alegre na terceira semana de janeiro, onde é localizada a sua filial. As chuvas causaram danos à estrutura, além de ter ocasionado a falta de energia, o que fez a produção ficar parada por 02 dias. Para recuperar a produção, visando atender a sua carteira de clientes, terão que trabalhar aos sábados, gerando despesas com horas extras. O seguro do imóvel já foi acionado e a empresa espera recuperar parte do prejuízo gerado.

Atualmente, geram caixa com a própria operação e negociam 100% dos títulos disponíveis, resultante da queda do faturamento agrícola. Quando questionada sobre, a inadimplência de clientes, a Hidro Jet informou que o valor mais expressivo é do cliente externo Maclean, mas que já estão em tratativas para regularizar. O mesmo apresentou atrasos, devido à mudança em seu centro de distribuição, o que gerou demora na retirada da mercadoria do porto. Os fornecedores extraconcursais estão sendo pagos em dia, assim como o FGTS e os salários. Os estoques estão de acordo com as demonstrações contábeis e mantém um giro mínimo de segurança.

Em relação ao passivo fiscal, a Hidro Jet narrou que em novembro/2022 entraram com pedido de transação individual, que ainda está em negociação, sem previsão para finalizar. Essa modalidade vai enquadrar os tributos federais a nível de receita e procuradoria. Em dezembro/2023, solicitaram desistência dos parcelamentos já existentes, para poder migrar para este mais vantajoso. Quanto aos tributos estaduais, futuramente pretende aderir a um parcelamento mais benéfico para empresa, contudo, ainda não é possível devido aos processos que a empresa moveu contra o Estado, em razão de cobranças indevidas de energia livre. Assim que conseguir resolver essa situação, que está em andamento, irá migrar para outro tipo de parcelamento. Além disso, estão buscando comparar precatórios, com o auxílio de uma consultoria, para amortização da dívida, com maior deságio.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens enviadas pela Recuperanda no dia 24/01/2024.





CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da recuperanda somava R\$ 30.906.273,14. Deste montante, 19% foi pago, 80% está a vencer e 1% considerado em atraso. Maiores detalhes sobre o cumprimento do plano podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO						ATUALIZADO ATÉ JANEIRO/2024				
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR CORRIGIDO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	3.598.585,97	-	jun/21	jun/22	3.598.585,97	2.487.889,77	360.649,92	750.046,28	Deverão ser integralmente pagos até junho/2022.
	Acima de 25 salários mínimos	3.266.468,82	-	jun/21	jun/22	3.266.468,82	428.227,05	28.969,97	2.809.271,80	Serão pagos mediante alienação de bens até junho/2022.
	Ilíquidos	897.916,06	-	-	-	897.916,06	30.305,88	-	867.610,18	Serão pagos nos termos do PRJ, após evento de liquidez.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	1.917.914,22	18 meses	jul/21	dez/29	2.280.993,88	1.499.173,51	-	781.820,37	Os juros deverão ser pagos mensalmente no período de carência, a partir de julho/2021. Destaca-se que os créditos do Banco do Brasil, estão sendo pagos pela garantidora da dívida, a pessoa jurídica Sotrima Agrícola Ltda.. O valor pago até a finalização desse relatório é de R\$ 471.588,46.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5 mil	270.045,66	-	jun/21	jun/22	270.045,66	90.004,46	-	180.041,20	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
	Acima de R\$ 5 mil	19.629.188,65	-	jun/22	jun/37	19.825.480,54	981.707,86	-	18.843.772,68	Serão pagos em 16 anos, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
	Credores Parceiros Operacionais	448.037,17	12 meses	jun/22	jun/32	518.149,71	84.810,42	-	433.339,29	Serão pagos em 120 meses, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	249.005,27	-	jun/21	jun/22	249.005,27	140.304,97	-	108.700,30	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
TOTAL		30.277.161,82				30.906.645,90	5.742.423,92	389.619,89	24.774.602,09	

* As parcelas estão sendo revisadas pela administração judicial, tendo em vista a arguição, pela recuperanda, de não sujeição do FGTS à recuperação judicial.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro/2024

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**CNPJ: 90.952.052/0001-50****Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)****31/01/2024****Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	269
Clientes Internos	5.937
PDD	(157)
Clientes Externo	25.646
Estoques	9.089
Tributos e contribuições a compensar	11.638
Créditos junto a fornecedores	2.405
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	187
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Outras contas a receber	3.378

Total do ativo circulante**58.392****Ativo não circulante**

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	174
Depósitos judiciais	356
Tributos diferidos	4.376
Outras contas a receber	1.494

8.411

Investimentos	-
Imobilizado	25.497
Intangível	48

Total do ativo não circulante**33.956****Total do ativo****92.348**

31/01/2024**Passivo circulante**

Fornecedores	6.988
Empréstimos e financiamentos	39.402
Obrigações trabalhistas	13.026
Obrigações tributárias	6.998
Adiantamento de clientes	515
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.577
Outras obrigações	12.951
Credores da Recuperação Judicial	882

Total do passivo circulante84.339**Passivo não circulante**

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	27.146
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	-
Provisão para litígios	4.431
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	9.178
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	-
Outras obrigações	-
Credores da Recuperação Judicial	1.840

Total do passivo não circulante42.595**Patrimônio líquido**

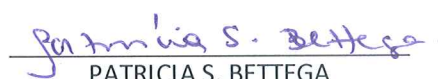
Capital social	37.239
Lucros acumulados	(77.631)
Outros resultados abrangentes	5.806
Adiantamento para futuro aumento de capital	-

Total do patrimônio líquido(34.586)**Total do passivo**92.348

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)

	<u>31/01/2024</u>
Receita Líquida de vendas	10.615
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(8.330)</u>
Lucro bruto	2.285
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(635)
Despesas administrativas	(654)
Despesas Tributárias	(219)
Outras receitas (despesas)	(46)
Equivalência Patrimonial	<u>-</u>
Lucro operacional antes do resultado financeiro	731
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(1.577)
Receitas financeiras	<u>674</u>
	(903)
Outras Receitas/Despesas não operacionais	
Receitas/Despesas não operacionais	-
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	(172)
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	9
Lucro do exercício	<u>(163)</u>
ROL	731
Depreciação	<u>131</u>
EBITDA	862


ROBERTO ERON RIZZI
DIRETOR
CPF: 561.096.360-53


PATRICIA S. BETTEGA
CONTADORA
CPF: 924.110.370-15
CRC: 090838/O-3

Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

Demonstração do fluxo de caixa
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Janeiro de 2024.
(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	(172)
Imposto de renda e contribuição social	
- Corrente	(653)
- Diferido	9
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	(816)
Ajustes por:	
Depreciação	132
Amortização	2
Amortização de diferido	-
Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado	67
Perda (ganho) na venda de intangível	-
Baixa de ativo diferido	-
Equivalência patrimonial	-
Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-
Provisão para estoques obsoletos	-
Provisão para contingências	-
Despesa de juros e variações monetárias	656
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	-

Variações em:

(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	(552)
(Aumento) / redução em estoques	863
(Aumento) / redução nos outros ativos	1.238
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	(89)
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	4
Aumento / (redução) em fornecedores	966
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	(1.132)
Aumento / (redução) em tributos a pagar	327
Aumento / (redução) em outros passivos	587
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-

Caixa proveniente das operações **2.897**

Juros pagos	112
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais **3.009**

Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Aplicações financeiras (aplicações)/resgates	-
Partes relacionadas	-
Aquisição da controlada X menos caixa líquido incluído na aquisição	-
Parcela do valor de aquisição da controlada X recebida em caixa	-
Recebimento pela venda da controlada Y menos caixa líquido incluído na alienação	-
Caixa entregue na venda da controlada Y	-
Aquisições de ativo imobilizado	(19)
Aquisições de ativo intangível	(2)
Recebimento pela venda de ativo imobilizado	-
Recebimento pela venda de ativo intangível	-
Gastos diferidos	-
Juros recebidos	-
Dividendos recebidos	-

Caixa líquido usado nas atividades de investimento **(21)**

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	8.279
Amortização de empréstimos e financiamentos	(11.542)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

Caixa líquido usado nas atividades de financiamento **(3.263)**

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa **(275)**

Caixa e equivalentes de caixa no início do período **544**

Caixa e equivalentes de caixa no final do período **269**

Chk 1 **(275)**